



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 188 238
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TROMSØ KLATRESENTER AS
Forretningsadresse: Templarheimvegen 35
9010 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Gunn Stabell
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 15.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 676 733	2 801 349
Annen driftsinntekt		656 623	
Sum inntekter		7 333 356	2 801 349
Kostnader			
Varekostnad		468 100	214 644
Lønnskostnad	1	3 257 674	1 877 046
Avskrivning på varige driftsmidler	2	220 791	79 783
Annen driftskostnad	1	2 278 884	1 419 128
Sum kostnader		6 225 449	3 590 600
Driftsresultat		1 107 907	-789 251
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		670	504
Sum finansinntekter		670	504
Annen rentekostnad	3	28 611	26 660
Annen finanskostnad		15 419	326
Sum finanskostnader		44 030	26 985
Netto finans		-43 361	-26 481
Ordinært resultat før skattekostnad		1 064 547	-815 733
Skattekostnad på ordinært resultat	4	53 503	
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 011 044	-815 733
Årsresultat		1 011 044	-815 733
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 011 044	-815 733
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	815 733	-815 733
Overføringer annen egenkapital	5	195 311	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum overføringer og disponeringer		1 011 044	-815 733



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	2	45 711	77 978
Sum immaterielle eiendeler		45 711	77 978
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 143 604	644 218
Sum varige driftsmidler		1 143 604	644 218
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		184 449	217 485
Sum finansielle anleggsmidler		184 449	217 485
Sum anleggsmidler		1 373 764	939 680
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6	174 335	39 132
Sum varer		174 335	39 132
Fordringer			
Kundefordringer		98 445	35 598
Andre kortsiktige fordringer		142 292	59 932
Sum fordringer		240 738	95 531
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	3 075 034	2 205 766
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 075 034	2 205 766
Sum omløpsmidler		3 490 107	2 340 429
SUM EIENDELER		4 863 871	3 280 109

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	100 000	100 000
Ikke registrert selskapskapital	5	1 000 000	
Sum innskutt egenkapital		1 100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	195 311	
Udekket tap	5		821 351
Sum opptjent egenkapital		195 311	-821 351
Sum egenkapital		1 295 311	-721 351
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	47 389	
Sum avsetninger for forpliktelser		47 389	
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	3	1 045 757	2 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 045 757	2 000 000
Sum langsiktig gjeld		1 093 146	2 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		471 871	150 972
Betalbar skatt	4	6 114	
Skyldig offentlige avgifter		206 899	145 976
Annen kortsiktig gjeld	8	1 790 529	1 704 512
Sum kortsiktig gjeld		2 475 414	2 001 460
Sum gjeld		3 568 560	4 001 460
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 863 871	3 280 109



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 609576

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 188 238
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TROMSØ KLATRESENTER AS
Forretningsadresse: Templarheimvegen 35
9010 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Gunn Stabell
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.05.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 04.08.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 922 188 238
TROMSØ KLATRESENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 676 733	2 801 349
Annen driftsinntekt		656 623	
Sum inntekter		7 333 356	2 801 349
Kostnader			
Varekostnad		468 100	214 644
Lønnskostnad	1	3 257 674	1 877 046
Avskrivning på varige driftsmidler	2	220 791	79 783
Annen driftskostnad	1	2 278 884	1 419 128
Sum kostnader		6 225 449	3 590 600
Driftsresultat		1 107 907	-789 251
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		670	504
Sum finansinntekter		670	504
Annen rentekostnad	3	28 611	26 660
Annen finanskostnad		15 419	326
Sum finanskostnader		44 030	26 985
Netto finans		-43 361	-26 481
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	53 503	
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 011 044	-815 733
Årsresultat		1 011 044	-815 733
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 011 044	-815 733
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	815 733	-815 733
Overføringer annen egenkapital	5	195 311	
Sum overføringer og disponeringer		1 011 044	-815 733



Organisasjonsnr: 922 188 238
TROMSØ KLATRESENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	2	45 711	77 978
Sum immaterielle eiendeler		45 711	77 978
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 143 604	644 218
Sum varige driftsmidler		1 143 604	644 218
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		184 449	217 485
Sum finansielle anleggsmidler		184 449	217 485
Sum anleggsmidler		1 373 764	939 680
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6	174 335	39 132
Sum varer		174 335	39 132
Fordringer			
Kundefordringer		98 445	35 598
Andre kortsiktige fordringer		142 292	59 932
Sum fordringer		240 738	95 531
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	3 075 034	2 205 766
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 075 034	2 205 766
Sum omløpsmidler		3 490 107	2 340 429
SUM EIENDELER		4 863 871	3 280 109
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	100 000	100 000



Ikke registrert selskapskapital	5	1 000 000	
Sum innskutt egenkapital		1 100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	195 311	
Udekket tap	5		821 351
Sum opptjent egenkapital		195 311	-821 351
Sum egenkapital		1 295 311	-721 351
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	47 389	
Sum avsetninger for forpliktelses		47 389	
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	3	1 045 757	2 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 045 757	2 000 000
Sum langsiktig gjeld		1 093 146	2 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		471 871	150 972
Betalbar skatt	4	6 114	
Skyldig offentlige avgifter		206 899	145 976
Annen kortsiktig gjeld	8	1 790 529	1 704 512
Sum kortsiktig gjeld		2 475 414	2 001 460
Sum gjeld		3 568 560	4 001 460
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 863 871	3 280 109



Organisasjonsnr: 922 188 238
TROMSØ KLATRESENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Tromsø Klatreklubb	100.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	100.00	100.00%

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	614796.00	34521.00	3294.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
6.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Tromsø Klatresenter AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		6 676 733	2 801 349
Annen driftsinntekt		656 623	0
Sum driftsinntekter		7 333 356	2 801 349
Driftskostnader			
Varekostnad		468 100	214 644
Lønnskostnad	1	3 257 674	1 877 046
Avskrivning på varige driftsmidler	2	220 791	79 783
Annen driftskostnad	1	2 278 884	1 419 128
Sum driftskostnader		6 225 449	3 590 600
DRIFTSRESULTAT		1 107 907	(789 251)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		670	504
Sum finansinntekter		670	504
Finanskostnader			
Annen rentekostnad	3	28 611	26 660
Annen finanskostnad		15 419	326
Sum finanskostnader		44 030	26 985
NETTO FINANSPOSTER		(43 361)	(26 481)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 064 547	(815 733)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	53 503	0
ORDINÆRT RESULTAT		1 011 044	(815 733)
ÅRSRESULTAT		1 011 044	(815 733)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	195 311	0
Fremføring av udekket tap	5	815 733	(815 733)
SUM OVERF. OG DISP.		1 011 044	(815 733)



Tromsø Klatresenter AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	2	45 711	77 978
Sum immaterielle eiendeler		45 711	77 978
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 143 604	644 218
Sum varige driftsmidler		1 143 604	644 218
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		184 449	217 485
Sum finansielle anleggsmidler		184 449	217 485
SUM ANLEGGSMIDLER		1 373 764	939 680
OMLØPSMIDLER			
Varer	6	174 335	39 132
Fordringer			
Kundefordringer		98 445	35 598
Andre kortsiktige fordringer		142 292	59 932
Sum fordringer		240 738	95 531
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	3 075 034	2 205 766
SUM OMLØPSMIDLER		3 490 107	2 340 429
SUM EIENDELER		4 863 871	3 280 109



Tromsø Klatresenter AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	100 000	100 000
Ikke registrert selskapskapital	5	1 000 000	0
Sum innskutt egenkapital		1 100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	195 311	0
Udekket tap	5	0	(821 351)
Sum opptjent egenkapital		195 311	(821 351)
SUM EGENKAPITAL		1 295 311	(721 351)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	47 389	0
Sum avsetning for forpliktelser		47 389	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	3	1 045 757	2 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 045 757	2 000 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 093 146	2 000 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		471 871	150 972
Betalbar skatt	4	6 114	0
Skyldig offentlige avgifter		206 899	145 976
Annen kortsiktig gjeld	8	1 790 529	1 704 512
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 475 414	2 001 460
SUM GJELD		3 568 560	4 001 460
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 863 871	3 280 109

Tromsø, den 11.mai 2021

Gunn Stabell
Daglig lederOle Morten Olsen
StyrelederKolbjørn Engeseth
StyremedlemRebekka Stene
StyremedlemIngrid Abrahamsen
Styremedlem



Tromsø Klatresenter AS

Noter 2020

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Tromsø Klatresenter AS

Noter 2020

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	2 810 220	1 669 489
Arbeidsgiveravgift	225 822	132 063
Pensjonskostnader	202 161	52 148
Andre lønnsrelaterte ytelser	19 471	23 346
Totalt	3 257 674	1 877 046

Selskapet har gjennom året hatt 6,3 årsverk ansatt

Ytelser til ledende personer og revisor

	Lønn	Andre ytelser
Daglig leder	614 796	37 815

Selskapet har fravalgt revisjon og har dermed ingen kostnader til revisor.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	96 800	705 178	801 978
+ Tilgang	0	687 910	687 910
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	96 800	1 393 088	1 489 888
Akk. av/nedskr. pr 1/1	18 822	60 960	79 783
+ Ordinære avskrivninger	32 267	188 524	220 791
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	51 089	249 485	300 574
Balanseført verdi pr 31/12	45 711	1 143 604	1 189 315
Prosentats for ord.avskr	33-33	10-33	

Note 3 - Mellomværende med aksjonær

Selskapet har gjeld til aksjonær på NOK 1 045 757 ved utgangen av 2020. Lånet er renteberegnet ihht avtale.



Tromsø Klatresenter AS

Noter 2020**Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat****Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:**

Resultat før skattekostnader	1 064 547
+ Permanente og andre forskjeller	-5 618
+ Endring i midlertidige forskjeller	-64 101
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	994 828
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	967 038
= Inntekt	27 790

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	6 114
= Sum betalbar skatt	6 114
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	47 389
= Ordinær skattekostnad	53 503
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	6 114
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
= Betalbar skatt i balansen	6 114

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	213 436	150 593
+ Utestående fordringer	1 969	711
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	967 038
= Grunnlag utsatt skatt	215 405	-815 734
Utsatt skatt	47 389	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	0	815 734
= Grunnlag utsatt skattefordel	0	815 734
Utsatt skattefordel	0	179 461
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	815 732
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	179 461
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Med bakgrunn i regler for små foretak unnlot man i 2019 å balanseføre utsatt skattefordel.



Tromsø Klatresenter AS

Noter 2020

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	-821 351	-721 351
Tilført fra årsresultat	0	1 011 044	1 011 044
Andre transaksjoner:	1 000 000	5 618	1 000 000
Pr 31.12.	1 100 000	195 311	1 295 311

Andre transaksjoner består av innskutt ikke registert aksjekapital pr 31.12.2020. Kapitalforhøyelsen er besluttet medio desember 2020, men ikke registrert før medio januar 2021.

Aksjonær

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 11 000, samlet aksjekapital utgjør kr 1 100 000.

Selskapets aksjer eies 100 % av Tromsø Klatreklubb.

Note 6 - Varer

	I år	I fjor
Handelsvarer	174 335	39 132


Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.


Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 130 953 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 158 160.


Note 8 - Annen kortsiktig gjeld


Selskapets kortsiktige gjeld består i stor grad av forskuddsbetaling fra selskapets kunder i form av solgte klippekort, gavekort og årskort.




 Legally signed by
Ole Morten Olsen
11.05.2021

 Legally signed by
Gunn Stabell
11.05.2021

 Legally signed by
Rebekka Jastamin Steene
11.05.2021

 Legally signed by
Kolbjørn Engeseth
11.05.2021

 Legally signed by
Ingrid Abrahamsen
02.08.2021

Årsregnskap 2020 for Tromsø Klatresenter AS

Organisasjonsnr. 922188238



Tromsø Klatresenter AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		6 676 733	2 801 349
Annen driftsinntekt		656 623	0
Sum driftsinntekter		7 333 356	2 801 349
Driftskostnader			
Varekostnad		468 100	214 644
Lønnskostnad	1	3 257 674	1 877 046
Avskrivning på varige driftsmidler	2	220 791	79 783
Annen driftskostnad	1	2 278 884	1 419 128
Sum driftskostnader		6 225 449	3 590 600
DRIFTSRESULTAT		1 107 907	(789 251)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		670	504
Sum finansinntekter		670	504
Finanskostnader			
Annen rentekostnad	3	28 611	26 660
Annen finanskostnad		15 419	326
Sum finanskostnader		44 030	26 985
NETTO FINANSPOSTER		(43 361)	(26 481)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 064 547	(815 733)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	53 503	0
ORDINÆRT RESULTAT		1 011 044	(815 733)
ÅRSRESULTAT		1 011 044	(815 733)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	195 311	0
Fremføring av udekket tap	5	815 733	(815 733)
SUM OVERF. OG DISP.		1 011 044	(815 733)



Tromsø Klatresenter AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	2	45 711	77 978
Sum immaterielle eiendeler		45 711	77 978
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 143 604	644 218
Sum varige driftsmidler		1 143 604	644 218
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		184 449	217 485
Sum finansielle anleggsmidler		184 449	217 485
SUM ANLEGGSMIDLER		1 373 764	939 680
OMLØPSMIDLER			
Varer	6	174 335	39 132
Fordringer			
Kundefordringer		98 445	35 598
Andre kortsiktige fordringer		145 571	21 759
Sum fordringer		244 016	57 358
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	3 071 756	2 243 939
SUM OMLØPSMIDLER		3 490 107	2 340 429
SUM EIENDELER		4 863 871	3 280 109



Tromsø Klatresenter AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	100 000	100 000
Ikke registrert selskapskapital	5	1 000 000	0
Sum innskutt egenkapital		1 100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	195 311	0
Udekket tap	5	0	(821 351)
Sum opptjent egenkapital		195 311	(821 351)
SUM EGENKAPITAL		1 295 311	(721 351)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	47 389	0
Sum avsetning for forpliktelser		47 389	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	3	1 045 757	2 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 045 757	2 000 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 093 146	2 000 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		471 871	150 972
Betalbar skatt	4	6 114	0
Skyldig offentlige avgifter		206 899	145 976
Annen kortsiktig gjeld	8	1 790 529	1 704 512
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 475 414	2 001 460
SUM GJELD		3 568 560	4 001 460
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 863 871	3 280 109

Tromsø, den 11.mai 2021

Gunn Stabell
Daglig lederOle Morten Olsen
StyrelederKolbjørn Engeseth
StyremedlemRebekka Stene
StyremedlemIngrid Abrahamsen
Styremedlem



Tromsø Klatresenter AS

Noter 2020

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Tromsø Klatresenter AS

Noter 2020

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	2 810 220	1 669 489
Arbeidsgiveravgift	225 822	132 063
Pensjonskostnader	202 161	52 148
Andre lønnsrelaterte ytelser	19 471	23 346
Totalt	3 257 674	1 877 046

Selskapet har gjennom året hatt 6,3 årsverk ansatt

Ytelser til ledende personer og revisor

	Lønn	Andre ytelser
Daglig leder	614 796	37 815

Selskapet har fravalgt revisjon og har dermed ingen kostnader til revisor.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	96 800	705 178	801 978
+ Tilgang	0	687 910	687 910
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	96 800	1 393 088	1 489 888
Akk. av/nedskr. pr 1/1	18 822	60 960	79 783
+ Ordinære avskrivninger	32 267	188 524	220 791
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	51 089	249 485	300 574
Balansført verdi pr 31/12	45 711	1 143 604	1 189 315
Prosentats for ord. avskr	33-33	10-33	

Note 3 - Mellomværende med aksjonær

Selskapet har gjeld til aksjonær på NOK 1 045 757 ved utgangen av 2020. Lånet er renteberegnet ihht avtale.



Tromsø Klatresenter AS

Noter 2020

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	1 064 547
+ Permanente og andre forskjeller	-5 618
+ Endring i midlertidige forskjeller	-64 101
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	994 828
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	967 038
= Inntekt	27 790

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	6 114
= Sum betalbar skatt	6 114
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	47 389
= Ordinær skattekostnad	53 503
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	6 114
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
= Betalbar skatt i balansen	6 114

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	213 436	150 593
+ Utestående fordringer	1 969	711
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	967 038
= Grunnlag utsatt skatt	215 405	-815 734
Utsatt skatt	47 389	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	0	815 734
= Grunnlag utsatt skattefordel	0	815 734
Utsatt skattefordel	0	179 461
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	815 732
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	179 461
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Med bakgrunn i regler for små foretak unnlot man i 2019 å balanseføre utsatt skattefordel.



Tromsø Klatresenter AS

Noter 2020

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	-821 351	-721 351
Tilført fra årsresultat	0	1 011 044	1 011 044
Andre transaksjoner:	1 000 000	5 618	1 000 000
Pr 31.12.	1 100 000	195 311	1 295 311

Andre transaksjoner består av innskutt ikke registrert aksjekapital pr 31.12.2020. Kapitalforhøyelsen er besluttet medio desember 2020, men ikke registrert før medio januar 2021.

Aksjonær

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 11 000, samlet aksjekapital utgjør kr 1 100 000.

Selskapets aksjer eies 100 % av Tromsø Klatreklubb.

Note 6 - Varer

	I år	I fjor
Handelsvarer	174 335	39 132

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 130 953 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 158 160.

Note 8 - Annen kortsiktig gjeld

Selskapets kortsiktige gjeld består i stor grad av forskuddsbetaling fra selskapets kunder i form av solgte klippekort, gavekort og årskort.



**Årsregnskap 2020
for
Tromsø Klatresenter AS**

Organisasjonsnr. 922188238